

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR 16
RADY MIASTA KONINA
z dnia 27 maja 2024 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Konina
na lata 2024-2036.
Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta
Konina na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 080 164,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 750 164,19 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 330 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 14 114 262,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 14 204 262,26 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 90 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -22 790 921,08 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	789 000 244,82	+4 080 164,19	793 080 409,01
Dochody bieżące	677 668 139,24	+3 750 164,19	681 418 303,43
Subwencja ogólna	248 845 362,00	+1 400 000,00	250 245 362,00
Dotacje bieżące	100 572 155,84	+2 345 064,19	102 917 220,03
Pozostałe	199 549 247,40	+5 100,00	199 554 347,40
Dochody majątkowe	111 332 105,58	+330 000,00	111 662 105,58
Sprzedaż majątku	7 820 990,00	+30 000,00	7 850 990,00
Wydatki ogółem	801 757 067,83	+14 114 262,26	815 871 330,09
Wydatki bieżące	671 997 970,61	+14 204 262,26	686 202 232,87
Wynagrodzenia i pochodne	341 840 412,09	+290 613,66	342 131 025,75
Pozostałe wydatki bieżące	316 097 558,52	+13 913 648,60	330 011 207,12
Wydatki majątkowe	129 759 097,22	-90 000,00	129 669 097,22
Wynik budżetu	-12 756 823,01	-10 034 098,07	-22 790 921,08

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	671 729 613,16	+833 942,66	672 563 555,82
2026	692 543 914,30	+474 079,69	693 017 993,99

Źródło: opracowanie własne.

Na powyższą kwotę wpływa zwiększenie dochodów bieżących w związku z realizacją następujących zadań:

1) "Dobra Jesień Życia - usługi opiekuńcze dla seniorów z terenu miasta Konina. (2025 rok - 474 079,69 zł, 2026 rok - 474 079,69 zł);

2) "Opracowanie planu ogólnego miasta Konina." (2025 rok - 359 862,97 zł).

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	41 317 018,84	+6 371 386,56	47 688 405,40

Źródło: opracowanie własne.

Na powyższą kwotę wpływa zwiększenie dochodów majątkowych w związku z realizacją zadania "Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta Konina".

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	645 295 653,16	+967 919,69	646 263 572,85
2026	661 594 469,30	+512 919,69	662 107 388,99
2027	677 371 098,70	+120 000,00	677 491 098,70
2028	693 810 848,00	+90 000,00	693 900 848,00
2029	710 421 879,78	+90 000,00	710 511 879,78
2030	727 383 897,00	+90 000,00	727 473 897,00
2031	744 621 232,00	+90 000,00	744 711 232,00
2032	762 195 817,00	+90 000,00	762 285 817,00
2033	780 225 449,00	+90 000,00	780 315 449,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	798 841 606,00	+75 000,00	798 916 606,00
2035	817 846 578,00	+45 000,00	817 891 578,00
2036	837 222 391,00	+15 000,00	837 237 391,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	53 004 778,84	+6 237 409,53	59 242 188,37
2026	40 497 189,79	+2 961 160,00	43 458 349,79
2027	8 663 980,00	-120 000,00	8 543 980,00
2028	8 923 515,00	-90 000,00	8 833 515,00
2029	12 286 695,00	-90 000,00	12 196 695,00
2030	12 064 540,00	-90 000,00	11 974 540,00
2031	12 325 368,00	-90 000,00	12 235 368,00
2032	12 633 779,00	-90 000,00	12 543 779,00
2033	12 973 452,00	-90 000,00	12 883 452,00
2034	19 572 370,00	-1 075 000,00	18 497 370,00
2035	19 712 919,00	-1 045 000,00	18 667 919,00
2036	19 025 416,00	-1 015 000,00	18 010 416,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 360 688,00	+120 000,00	6 480 688,00
2028	5 607 646,00	+90 000,00	5 697 646,00
2029	4 908 309,00	+90 000,00	4 998 309,00
2030	4 203 977,00	+90 000,00	4 293 977,00
2031	3 456 114,00	+90 000,00	3 546 114,00
2032	2 694 840,00	+90 000,00	2 784 840,00
2033	1 934 952,00	+90 000,00	2 024 952,00
2034	1 296 702,00	+75 000,00	1 371 702,00
2035	778 702,00	+45 000,00	823 702,00
2036	259 851,00	+15 000,00	274 851,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 10 034 098,07 zł i po zmianach wynoszą 50 977 121,08 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	40 943 023,01	+10 034 098,07	50 977 121,08
Wolne środki	8 175 535,60	+10 034 098,07	18 209 633,67

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+3 000 000,00	3 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	14 000 000,00	+1 000 000,00	15 000 000,00
2035	14 000 000,00	+1 000 000,00	15 000 000,00
2036	14 046 000,00	+1 000 000,00	15 046 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 29 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2033-2036. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 10. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	26 500 000,00	0,00	26 500 000,00
2025	26 500 000,00	0,00	0,00	26 500 000,00
2026	26 500 000,00	3 000 000,00	0,00	29 500 000,00
2027	29 500 000,00	0,00	0,00	29 500 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2028	29 500 000,00	0,00	0,00	29 500 000,00
2029	29 500 000,00	0,00	0,00	29 500 000,00
2030	29 500 000,00	0,00	0,00	29 500 000,00
2031	29 500 000,00	0,00	0,00	29 500 000,00
2032	29 500 000,00	0,00	0,00	29 500 000,00
2033	29 500 000,00	0,00	5 500 000,00	24 000 000,00
2034	24 000 000,00	0,00	8 000 000,00	16 000 000,00
2035	16 000 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2036	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Konina zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 11. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Konina

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	28 186 200,00	0,00	28 186 200,00
2025	14 746 200,00	0,00	14 746 200,00
2026	17 527 900,00	0,00	17 527 900,00
2027	21 125 000,00	0,00	21 125 000,00
2028	19 580 000,00	0,00	19 580 000,00
2029	18 222 000,00	0,00	18 222 000,00
2030	19 850 000,00	0,00	19 850 000,00
2031	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2032	20 575 000,00	0,00	20 575 000,00
2033	15 000 000,00	5 500 000,00	20 500 000,00
2034	7 000 000,00	8 000 000,00	15 000 000,00
2035	7 000 000,00	8 000 000,00	15 000 000,00
2036	7 046 000,00	8 000 000,00	15 046 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Konina na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 12. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,76%	6,24%	TAK	6,40%	TAK
2025	3,78%	5,70%	TAK	5,86%	TAK
2026	3,72%	4,19%	TAK	4,56%	TAK
2027	3,79%	4,49%	TAK	4,86%	TAK
2028	3,64%	5,28%	TAK	5,65%	TAK
2029	3,24%	4,89%	TAK	5,26%	TAK
2030	3,62%	4,66%	TAK	5,03%	TAK
2031	3,53%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2032	3,35%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2033	2,40%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2034	2,26%	5,40%	TAK	5,40%	TAK
2035	2,13%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2036	2,02%	5,14%	TAK	5,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Konin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dobra Jesień Życia - usługi opiekuńcze dla seniorów z terenu miasta Konina. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 390 713,61 zł, w tym w 2024 r. – 364 874,23 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 390 713,61 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE.
2. Opracowanie planu ogólnego miasta Konina. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 455 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 455 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

3. Wynajem długoterminowy samochodu służbowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Koninie. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
4. Przebudowa, adaptacja i modernizacja części istniejącego budynku oraz rozbudowa Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Koninie. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 000 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE.
5. Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Miasta Konina. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 371 386,56 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 371 386,56 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie Miasta Konina i gmin z którymi zawarto porozumienie. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 034 098,07 zł;
 - 2) Budowa kładki nad kanałem Ulgi z wyspy Pocijewo do prawobrzeżnego Konina wraz z budową ścieżki rowerowej i infrastruktury towarzyszącej-Generator miejskiej energii źródłem sukcesu Konina. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 3) Dokończenie Nadwarciańskiej Ścieżki Rekreacyjnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 200 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 13. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	62 507 329,39	+10 458 972,30	72 966 301,69
2025	54 121 284,47	+1 027 919,69	55 149 204,16
2026	51 527 759,72	+542 919,69	52 070 679,41

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 14. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	71 215 668,52	+150 000,00	71 365 668,52
2025	52 285 875,03	+6 671 386,56	58 957 261,59
2026	38 402 835,43	+4 700 000,00	43 102 835,43

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**Przewodniczący
Rady Miasta Konina**

/-/ Wiesław Steinke